

**пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету
о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «ЭЛЕКТРОСЕРВИС» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

- ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

• Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕКТРОСЕРВИС»

ООО «ЭЛЕКТРОСЕРВИС» зарегистрировано 01.09.2009 года за основным регистрационным номером (ОГРН)1097746498442

Юридический адрес: 129344, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бабушкинский, ул Искры, Дом 17А, Строение 2

Фактический адрес: 129344, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бабушкинский, ул Искры, Дом 17А, Строение 2

Уставный капитал Общества составил: 10 тыс. руб

• Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности Общества является:

ОКВЭД	Наименование
46.69.5	Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами
52.10.9	Хранение и складирование прочих грузов

• Структура капитала, учредители.

Учредитель Общества является: Башкунов Сергей Михайлович

Учредитель	Размер доли (%)	
	31.12.2025	31.12.2024
Физическое лицо	100%	100%

Уставной капитал, всего:	10	10
В том числе:		
Физические лица	10	10

- Исполнительный орган Общества – генеральный директор:

№ п/п	ФИО	Период полномочий
1	Давыдов Дмитрий Михайлович	с 01.09.2020г.

- **Сведения о дочерних и зависимых обществах**
По состоянию на 31.12.2025г. дочерних и зависимых обществ нет.

- **Сведения об обособленных подразделениях**
По состоянию на 31.12.2025г. есть одно обособленное подразделение

- **Численность работающих сотрудников Общества составляет:**

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Численность работающих сотрудников на 31 декабря	7	7

- **Ведение бухгалтерского учета**

Ведение бухгалтерского учета возложена на Давыдова Дмитрия Михайловича.

- **Экономическая среда, в которой Общество осуществляло свою деятельность**

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, соответственно, на деятельность Общества оказывает влияние экономика и финансовые риски Российской Федерации, которым присущи особенности развития России с учетом изменений политической ситуации в стране.

Информация о рисках хозяйственной деятельности представлена в разделе 12 «Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности».

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3» и «1С: Предприятие»

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной политики.

Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не применяется к договорам аренды, исполнение которых истекает до конца 2025г.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

-срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды принимается отдельно.

Общество сдает в субаренду арендованное производственное помещение по договору. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

В строке 1210 отражаются материальные запасы организации

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	3а 2025 г.	45 694	20 978	(21 054)	X	45 619
	3а 2024 г.	43 677	20 146	(18 129)	X	45 694
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	9 440	442	(478)	(1 470)	7 935
	3а 2024 г.	223	135	(369)	9 452	9 440
Готовая продукция	3а 2025 г.	137	-	(8 907)	9 082	313
	3а 2024 г.	5	-	(8 799)	8 931	137
Товары	3а 2025 г.	36 117	20 536	(11 669)	(7 612)	37 372
	3а 2024 г.	43 450	20 012	(8 961)	(18 383)	36 117

В строке 1240 финансовые и другие оборотные активы (в т.числе дебиторская задолженность)

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	16 273	2 041	(1 370)	16 944
	3а 2024 г.	14 329	4 335	(2 391)	16 273
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 085	806	(483)	6 409
	3а 2024 г.	4 005	2 925	(845)	6 085
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 232	1 018	(873)	5 376
	3а 2024 г.	5 354	1 410	(1 533)	5 232
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	4 857	216	(2)	5 071
	3а 2024 г.	4 857	-	-	4 857
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	99	-	(12)	87
	3а 2024 г.	112	-	(13)	99
Итого	3а 2025 г.	16 273	2 041	(1 370)	16 944
	3а 2024 г.	14 329	4 335	(2 391)	16 273

- Бухгалтерский учет аренды**

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течении срока действия договора аренды.

В строке 1520 краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств,		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	55 395	11 250	(10 671)	55 973
	3а 2024 г.	50 990	15 493	(11 088)	55 395
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	50 553	8 509	(9 409)	49 654
	3а 2024 г.	48 421	11 445	(9 313)	50 553
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 412	696	(1 209)	900
	3а 2024 г.	1 832	1 291	(1 711)	1 412
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	214	-	-	214
	3а 2024 г.	-	214	-	214
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	2 250	1 956	(54)	4 152
	3а 2024 г.	-	2 250	-	2 250
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	7	5	-	12
	3а 2024 г.	71	-	(64)	7
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	902	72	-	974
	3а 2024 г.	664	238	-	902
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	55	11	-	67
	3а 2024 г.	-	55	-	55
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	-	-	1
	3а 2024 г.	1	-	-	1

• Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), признаются доходами от обычных видов деятельности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается «по мере готовности» работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия. Способ определения степени готовности работ, услуг, продукции:

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности).

В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и прочие расходы:

- Выручка за 2025г. -35 372 т.рублей
- Прочие доходы за 2025г.-3 202 т.рублей
- Себестоимость продаж за 2025г.– 20 576 т. рублей
- Расходы по виду деятельности за 2025г.-38 533 т.рублей
- прочие расходы (банковские услуги, пени, штрафы, начисленные в бюджет) за 2025г.-20т.рублей

Генеральный директор ООО «ЭЛЕКТРОСЕРВИС»

Давыдов Д.М.

- ***Доходы и расходы по обычным видам деятельности***

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), признаются доходами от обычных видов деятельности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается «по мере готовности» работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия. Способ определения степени готовности работ, услуг, продукции:

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности).

В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и прочие расходы:

- выручка

- прочие доходы

- себестоимость продаж

- прочие расходы (банковские услуги, пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.

- **Коммерческие, управленческие (общехозяйственные) расходы**

Порядок списания расходов на продажу (счет 44) – расходы списываются полностью в дебет счета 90 "Продажи".

- **Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам**

В бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;
- при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

- **Денежные средства и денежные эквиваленты**

(Основание: пункт 23 ПБУ 23/2011)

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты с условием возврата со сроком возврата до трех месяцев;
- векселя Сбербанка России, со сроком погашения до трех месяцев;
- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников, помимо самих сумм оплаты труда, отражаются:

- удержанные из доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ;
- удержанные из оплаты труда работников и перечисленные взыскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ 23/2011, отражаются свернуто:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств.

Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от финансовых операций.

Денежные потоки, связанные с предоставлением краткосрочных процентных, беспроцентных займов, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

- ***Переоценка средств в валюте. Курсовые разницы***

Пересчет денежных средств в кассе и на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

В отчете о финансовых результатах доходом (расходом) от продажи/покупки иностранной валюты является сумма выгоды (потерь) от операции, рассчитываемой как разница между суммой денежных средств в рублях, полученных при продаже/покупке иностранной валюты, и рублевой оценкой этой валюты на дату операции.

- ***Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные лицензии, страхование, расходы на сертификацию и прочие разрешения), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В отчетности расходы будущих периодов, в случае их незначительности, отражаются:

- в составе прочих оборотных активов, если их срок погашения составляет менее 12 месяцев;
- в составе прочих внеоборотных активов, если их срок погашения превышает 12 месяцев.

В случае значительности расходы будущих периодов отражаются в составе отдельного показателя соответствующего раздела отчетности.

- ***Отложенные налоги***

При составлении бухгалтерской отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе: развернуто .

- ***Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы***

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство по предстоящей оплате судебных разбирательств и споров.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска, каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по судебным разбирательствам и спорам определяется исходя из экспертной оценки возможных потерь, вероятность по которым высока.

- ***Отражение налога на сверхприбыль***

("Рекомендации аудиторским организациям по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2023 год" (приложение к письму Минфина России от 26.12.2023 № 07-04-09/126152).

Налог на сверхприбыль в 2023 г. у Общества отсутствует.

- ***Критерии признания существенной ошибки***

Существенной признается ошибка, составляющая 10 % и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

• **Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности**

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 10 % и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

• **Инвентаризация имущества и финансовых обязательств**

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам каждый год по состоянию на 31.12.

- ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ

(Основание: пункт 21 ПБУ 1/2008)

В Учетную политику в 2023 году были внесены следующие изменения (дополнения) :

Учет отложенных налоговых активов и обязательств по ПБУ № 18/02 ведется балансовым методом .

- ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

(Основание: подпункт 1 пункта 9 ПБУ 22/2010)

Соответствующие изменения были внесены в Отчет об изменении капитала:

1. Раздел 1 Отчета об изменении капитала **за 2023г.** заполнен с учетом корректировок нераспределенной прибыли.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС							
Наименование показателя	Строка	На 31 декабря 2021 г.*			На 31 декабря 2022 г.**		
		До корректировки	Корректировка	После корректировки	До корректировки	Корректировка	После корректировки
Кредиторская задолженность	1520				49335	1116	50451
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370				1089002	(1116)	1087 886

* Предшествующий период

** Период перед предшествующим периодом

Корректировка входящего остатка нераспределенной прибыли на 01.01.2023г. связана с доначислением налога на прибыль после утверждения бухгалтерской отчетности.

- ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

• ***Основные средства (стр. 1150)***

(Основание: пункт 45 ФСБУ 6/2020)

А) Информация о наличии, движении, начисленной амортизации, изменении первоначальной стоимости в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации основных средств, представлена в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - ВСЕГО	2023г.	287447	(129856)	6140	234	(198)	(10447)				293352	(140105)
	2022г.	282544	(119703)	4902			(10153)				287446	(129856)
в том числе : Машины и оборудование	2023г.	73097	(40972)	6140			(6072)				79237	(47044)
	2022г.		(34879)				(6093)				73906	(40972)

ание (кроме офисного)	.	73096									
Офисное оборудов ание	2023г	2278	(1462)				(326)			2278	(1788)
	2022г	2278	(1121)				(341)			2278	(1462)
Здания	2023г	154006	(85232)				(2655)			154006	(87887)
	2022г	154006	(82577)				(2655)			154006	(85232)
Транспор тные средства	2023г	6487	(1677)				(1137)			6252	(2616)
	2022г	1585	(870)	4902			(807)			5677	(1677)
Сооружен ия	2023г	1572	(513)				(257)			1572	(770)
	2022г	1572	(256)				(257)			1572	(513)
Земельны е участки	2023г	50007								50007	
	2022г	50007								50007	
Производ ственный и хозяйстве нный инвентарь	2023г										
	2022г										
Учено в составе доходных вложений в материаль ные ценности	2023г	637874	(268547)	352284	11009	(275222)	(291231)			978653	(284556)
	2022г	660883	(256883)		(23009)	(9624)	(21968)			637874	(268547)
В том числе: Здания	2023г	637874	(268547)	338784	11505		(291231)			965153	(284556)
	2022г	660883	(268547)		(23009)		(291231)			637874	(268547)

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается, представлена в таблице ниже.

№ п/п	Наименование объекта	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
1	Земельный участок (Крекшино)	50 007	50 007	50 007
2	Земельный участок (Склад Крекшино)	13500		

Объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами у Общества отсутствуют.

В отчетном периоде, а также в других периодах, предшествующих отчетному и отраженных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 г., у Общества отсутствовали:

- объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, находящиеся в процессе государственной регистрации;

- объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

• **Финансовые вложения (стр.1170, стр.1240)**

Информация о финансовых вложениях представлена в таблице:

Наименование/ Договор	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Акции	104 223	125 488	128 679
ОФЗ	114 736	74 020	119 637
Итого:	218 959	199 508	248 316

Резерв под обесценение финансовых вложений.

По состоянию на 31.12.2023г. резерв под обесценение финансовых вложений не начислялся.

• **Отложенные налоговые активы (стр.1180)**

Информация о структуре отложенных налоговых активов приведена в таблице ниже:

Наименование	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Оценочные обязательства и резервы	454	1 381	541
Расходы будущих периодов, включая перенесенный на будущее убыток	68 147	76 097	78 091
Резервы сомнительных долгов	828	1 487	1 440
Прочие отложенные налоговые активы	6 185	20 723	4 105
Финансовые вложения	16 215		
Итого	91829	99 688	84 177

• **Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)**

Прочие внеоборотные активы представлены следующим образом:

Наименование	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Расходы будущих периодов в т.ч.	470	1275	1965
Лицензионное программное обеспечение (период списания превышает 12 месяцев)	470	1275	1965

• **Запасы (стр.1210)**

Информация о запасах, в том числе переданных в залог, о запасах, стоимость которых снизилась, представлена в таблице:

Наличие и движение запасов				
	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		выбыло		

Наименование показателя	Период	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв по дсн и же не стоимости	убыток от реализации	оформлено	запасы	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	2023г.	411725	(12195)	399877	325094	(607764)					129 403	(4 155)	125 248
	2022г.	344537	(9549)	334988	301 649	(206 288)					411 725	(1 1848)	399877
Товары для перепродажи	2023г.	76535	(3120)	73761	254824	(213679)	(4502)				117680	(4155)	113 525
	2022г.	98573	(9549)	79123	180058	(202073)	(2774)				76535	(2773)	73761
Сырье, материалы	2023г.	17		17	3091	(3034)					74		74
	2022г.	62		62	2154	(2199)					17		17
Готовая продукция	2023г.	319111	(9075)	310037	67179	(386291)							
	2022г.	242594		233519	76517						310037	(9075)	310037

Расходы будущих периодов	2023г.	336	336	(100)				236	236
	2022г.	395	395	(59)				336	336
Авансы поставщикам товаров	2023г.	15726	15726	(4660)				11066	11066
	2022г.	11988	21889	7572	(3834)			15726	15726

Запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствовали.

Резерв на обесценение запасов:

По состоянию на 31.12.2023 г. в организации выявлено **превышение** фактической себестоимости над чистой продажной стоимостью, это привело к тому, что запасы **обесценились** по причине *морального устаревания и т. п.* Был создан **резерв на сумму указанного превышения.**

Инвентаризация запасов по состоянию на 31.12.2023 года была проведена 29.12.2023 на основании приказа № 239 от 29.12.2023г.

- ***Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220)***

Величина налога на добавленную стоимость по приобретённым ценностям имела следующую структуру:

Наименование контрагента	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
НДС по приобретенным МПЗ	100	1 460	157
НДС по приобретенным услугам	91	84	31
НДС,уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	34		3 418
	225	1 544	3 606

- ***Дебиторская задолженность, резерв по сомнительным долгам (стр.1230)***

Информация о наличии дебиторской задолженности представлена в таблице:

Структура дебиторской задолженности представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Расчеты с покупателями (заказчиками)	7 162	5 167	3 345
Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным			3 849
НДС по авансам выданным (сч.76 ВА)		(1 000)	(2 075)
Резерв по сомнительной задолженности, в т.ч.:	(4 653)	(7 140)	(6 691)
Прочая дебиторская задолженность	21 635	37 302	7 843
Расчеты с бюджетом		826	1947
Расчеты по социальному страхованию			310
Итого дебиторская задолженность:	24 144	35 155	14 606

- ***Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)***

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Наименование показателя	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	431	1 951	2 505
Денежные средства в кассе	562	601	300
Денежные средства на валютных счетах			76
Денежные эквиваленты			
Денежные средства в пути	1627	1 562	945
Депозитные счета	46203	42 101	49 200
Прочие специальные счета			24 065
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	48 823	46 215	77 091
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	48 823	46 215	77 091

- *Прочие оборотные активы*

Прочие оборотные активы включают:

Наименование	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Расходы будущих периодов в т.ч.	2 304	2 035	39
Лицензионное программное обеспечение (период списания не превышает 12 месяцев)			39
НДС с авансов выданных поставщикам за запасы	2 304	2 035	

- **Добавочный капитал (стр. 1350)**

Структура добавочного капитала представлена следующим образом:

Наименование показателя	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Передача акционерами (участниками) средств в добавочный капитал в целях увеличения чистых активов;	50 000	50 000	50 000

- **Резервный капитал (стр. 1360)**

В обществе создается резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала для покрытия убытков. На 31.12.2023 величина резервного фонда составила 23 457 тыс. руб.

- **Заемные средства (стр. 1410 стр.1510)**

В отчетных периодах, представленных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 г. заемные обязательства отсутствовали. Общество не планирует в будущем привлекать заемные средства.

- **Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)**

Информация о структуре отложенных налоговых обязательств приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Основные средства	12446		237
Незавершенное производство			
Доходы будущих периодов	7	13	
Финансовые вложения	1 649		
Прочие отложенные обязательства	31		
Итого:	14 133	13	237

- **Кредиторская задолженность (стр. 1510, 1520)**

Информация о наличии кредиторской задолженности представлена в таблице:

Наименование показателя	31.12.2023г.	31.12.2022г.	31.12.2021г.
Расчеты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным	42 001	22 271	27 635
НДС по авансам полученным (сч.76.АВ)	(7165)	(3 814)	(4 650)
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	2964	2 923	2 497
Расчеты с бюджетом по налогам (сборам)	13950	23 929	19 317
Расчеты с разными кредиторами	1 712	1116	1 913
Расчеты по соц. Страхованию и обеспечению	3225	3 716	329
Расчеты с персоналом по оплате труда	4200	310	185
Итого кредиторская задолженность:	60 887	50 451	47 226

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 2022 и 2023 годы Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

- **Оценочные обязательства (стр. 1540)**

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице:

Период	Неиспользованные отпуска	Взносы на социальное страхование	Итого
1	2	3	(2+3)
Сальдо на 31 декабря 2021г. (на начало предшествующего периода)	2242	465	2707
Признано в 2022 году (предшествующем периоде)	4453	794	5247
Списано в счет отражения затрат или признания обязательства в 2022 году (предшествующем периоде)	4477	769	5246
Сальдо на 31 декабря 2022 г. (на начало текущего)	2266	440	2706

Период	Неиспользованные отпуска	Взносы на социальное страхование	Итого
1	2	3	(2+3)
периода)			
Признано в 2023 году (в текущем)	5136	919	6055
Списано в счет отражения затрат или признания обязательства в 2023 году (в текущем)	4836	784	5620
Сальдо на 31 декабря 2023 г. (на конец текущего периода)	1966	305	2271

- **Информация об обеспечениях выданных**
Обеспечения выданные у Общества отсутствуют.

- **Информация об обеспечениях полученных**
Обеспечения полученные у Общества отсутствуют.

- **Налог на сверхприбыль**
Налог на сверхприбыль в 2023 у Общества отсутствует.

- ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

- **Выручка (стр.2110)**
Выручка (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе обычных видов деятельности за 2023г. и 2022г. представлена следующим образом:

Вид деятельности	Январь-декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Розничная торговля	162 866	147 571
Сдача в аренду нежилых помещений	192 870	154 715
Комиссионное вознаграждение	27 189	36 948
Коммунальные услуги	21 994	15 252
Итого:	404 919	354 486

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ.

- **Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)**

В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг) в разрезе обычных видов деятельности за 2023 и 2022 годы:

Себестоимость продаж (стр.2120)

Статья расходов	Январь -декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Себестоимость продаж	(79 678)	(87 357)
Итого:	(79 678)	(87 357)

Статья расходов	Январь-декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Материальные затраты	(43 273)	(37 381)
Расходы на оплату труда	(94 140)	(65 011)
Отчисления на социальные нужды	(15 575)	(11 508)
Амортизация	(31 476)	(32 292)
Прочие затраты	(56 876)	(55 100)
Итого:	(241 340)	(201 292)

Проценты к получению (стр.2320)

Вид процентного дохода	2023г.	2022г.
Купонный доход по ОФЗ	10 440	10 595
Проценты к получению	3 445	1 080
Итого:	13 885	11 675

- Проценты к уплате (стр. 2330)**

Проценты к уплате у Общества отсутствуют.

- Прочие доходы (стр. 2340)**

Состав прочих доходов представлен в таблице ниже:

Прочие доходы	Январь-декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Штрафы, пени, неустойки к получению	1 424	396
Прочие доходы	12032	35 165
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг		28 625
Переоценка ценных бумаг	19 441	81 498
Итого доходы	32 897	190 944

- Прочие расходы (стр. 2350)**

Состав расходов представлен в таблице ниже:

Прочие расходы	Январь-декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Курсовые разницы (свернуто)	(99)	(1 247)
Расходы на услуги банков	(4071)	(4 263)
Резерв по сомнительным долгам	(1 381)	(448)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(9 596)	(40 404)
Прочие внереализационные расходы	(24 107)	(23 026)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(6 979)	(26)
Налоги и сборы	(19 751)	(62 348)
Операции по ценным бумагам	(460)	(28 731)
Расходы, в виде образованных оценочных резервов (резерв на обесценение запасов)	(1381)	(2 774)
Итого расходы	(67 825)	(311 067)

- ***Налог на прибыль (стр. 2300 - 2450)***

В отчетном и предшествующем периоде ставка налога на прибыль не изменялась и составляла 20 %.

Учет ОНА и ОНО ведется балансовым методом.

Расход по налогу на прибыль за 2023г. составляет сумму 26 649 тыс руб. Показатель сформирован из сумм текущего налога на прибыль в размере 4 671 тыс. руб. и отложенного налога на прибыль (изменения ОНА и ОНО за отчетный период) в размере 21 978 тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию составляет 510,78 руб. Разводненная прибыль (убыток) на акцию у Общества нет.

- ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

- **Строка 4119 «прочие поступления» по текущим операциям включает:**

Наименование показателя	Январь-декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Прочие поступления	4 710	8 458
<i>в том числе</i>		
<i>Возврат от подотчетных лиц</i>	1058	
<i>Возврат от поставщиков</i>	178	
Поступления по претензиям	533	299
Прочие доходы	2 941	8 159

- **Строка 4122 «в связи с оплатой труда» включает:**

Наименование показателя	Январь-декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Оплата труда	(76848)	(55 140)
НДФЛ с оплаты труда	(9602)	(8 494)
Страховые взносы	(16212)	(8 034)
Алименты	0	0
Прочие удержания	0	0
Итого:	(102662)	(71 668)

- **Строка 4129 «прочие платежи» по текущим операциям включает:**

Наименование показателя	Январь-декабрь 2023г.	Январь-декабрь 2022г.
Прочие платежи	(178 949)	(121 357)
<i>в том числе</i>		
Выплаты комитентам	(86 651)	(69 765)
Аренда земли	(9 442)	(9 449)
Таможенная пошлина		(5 507)
Выплаты подотчетным лицам	(6 543)	(448)
Уступка права требования		(23 316)
Выплаты по услугам банка	(4 903)	(12 872)
Выплата налогов	(60 586)	
Прочие платежи	(10 824)	

- СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

- **Связанные стороны**

(Основание: пункт 27 ПБУ 4/99)

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не осуществляет операции с контрагентами, которые являются связанными сторонами.

Ульянов А.С. как лицо, которое на основании договорных отношений имеет возможность оказывать существенное влияние на характер деятельности организации.

- **Бенефициарные владельцы**

(Основание: пункт 1, пп. 1 пункта 3, пункты 6, 7 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»)

ФИО	Гражданство	Размер доли в Обществе
<i>Гаджинская Светлана Муратовна</i>	<i>РФ</i>	<i>Более 25%</i>

- **Данные об операциях со связанными сторонами**
Обществом операции со связанными сторонами не проводились.
(Основание: пункт 10 ПБУ 11/2008)

- **Основной управленческий персонал (АУП)**

(Основание: пункт 12 ПБУ 11/2008)

В состав управленческого персонала входят:

1. Совет директоров;
2. Генеральный директор (директор);
3. Заместитель генерального директора.

Наименование дохода	2023г.	2022г.
<i>Краткосрочные вознаграждения:</i>		
<i>В том числе:</i>		
<i>Оплата труда</i>	16 458 476	3 184 449
<i>Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска</i>		
<i>Премии</i>		
<i>Налоги, взносы</i>	2 513 350	453 557
<i>Медицинское страхование (обслуживание)</i>		
<i>Выплаты Совету директоров</i>		
<i>Долгосрочные вознаграждения:</i>		
<i>В том числе:</i>		
<i>По договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения)</i>		
<i>Социальные гарантии</i>		
Всего:		

- СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

(Основание: пункт 10 ПБУ 7/98)

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2023 год, у Общества не было.

- ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

(Основание: пункты 25-28 ПБУ 8/2010)

Информация об оценочных обязательствах

По состоянию на 31.12.2023г, 31.12.2022г. и 31.12.2021г. у Общества имеются следующие оценочные обязательства, информация по которым отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса:

- по предстоящей оплате отпусков;

Информация о видах оценочных обязательств и их изменениях приведена представлена в таблице:

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2 706	5 620	6 055		2 271
в том числе:					
Резерв ежегодных отпусков	2 706	5 620	6 055		2 271

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

- ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(Основание: пункты 27 ПБУ 4/99)

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 г. и предыдущие отчетные периоды отсутствовали.

- ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(Основание: разъяснения Минфина России Письмо от 09.01.2013 № 07-02-18/01, Информация Минфина России №ПЗ-9/2012)

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (политическим, экономическим, правовым, страновым, региональным, репутационным и т.п.). Ниже раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками.

• *Условия ведения деятельности Общества*

Хозяйственная деятельность в России подвержена экономическим, политическим, социальным, юридическим и законодательным рискам. Законы и нормативные акты, регулирующие ведения бизнеса в России, могут быстро изменяться. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объёмы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

В связи с ухудшением геополитической ситуации с февраля 2022 года Великобритания, ЕС и США и некоторые другие страны ввели новые санкции и экспортный контроль в отношении некоторых российских физических и юридических лиц. К ним относятся, среди прочего, ограничения, направленные против нескольких крупных российских финансовых учреждений. С введением экономических санкций невозможно прогнозировать изменение курса валют и

дальнейшее сотрудничество с иностранными контрагентами. Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом.

Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме, санкции не затронули напрямую деятельность Общества. Руководство Общества считает, что указанная ситуация не окажет существенного влияния на деятельность Общества в обозримом будущем, и не влечет значительной неопределенности в непрерывности деятельности Общества. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от настоящей оценки.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

- ***Налогообложение***

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Руководство Общества не исключает, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

- ***Кредитный риск***

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним.

Общество часть отгрузок производит без предварительной оплаты, в связи с этим возникает риск неоплаты сделки, что повлечет за собой возникновение убытков.

Для минимизации таких рисков Общество заключает договоры со страховой компанией на страхование сделок, требует предоставления банковских гарантий. Обществом осуществляется

регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности с целью применения своевременных мер по ее взысканию.

- **Валютный риск**

Общество подвергается валютному риску, осуществляя операции, выраженные в валюте отличной от функциональной валюты (российские рубли). Указанные операции выражены в евро и долларах США.

Общество, по мере возможности, сводит к минимуму любую диспропорцию между денежными единицами, в которых выражены её основные статьи доходов и расходов, и между своими активами и обязательствами. Основную часть выручки Общество получает в рублях, расходы также выражаются преимущественно в рублях.

Общество имеет значительную часть обязательств, выраженных в валюте, поэтому оно подвержено **валютному риску**. Резкие колебания курса валюты в сторону увеличения могут привести к ухудшению финансовых показателей Общества.

- **Существующие и потенциальные судебные разбирательства Общества**

2. Пастор Лариса Александровна.

Суд: Никулинский районный суд.

Дело № 02-3158/2021~М-1476/2021, 02-0186/2022 судья Душкина А.А.

Исковые требования: Индивидуальный трудовой спор.

Цена иска: 1 294 304 руб.

Дело рассмотрено. Вынесено решение.

Суд: Московский городской суд (рассматривается кассационная жалоба АО «Люкс»).

Заседание суда: дата не определена.

- **Риск ликвидности**

Риск ликвидности – это показатели, которые оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Подход Общества к управлению ликвидности заключается в том, чтобы гарантировать на сколько это возможно, постоянное наличие у Общества достаточной ликвидности для выполнения своих обязательств в срок (как в обычных условиях, так и в нестандартных ситуациях), не допуская возникновения неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации Общества.

Коэффициент текущей ликвидности

Значение коэффициента показывает, насколько оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги в короткий срок, больше обязательств на ближайший год.

Большие значения говорят о высокой платежеспособности.

Оптимальное значение показателя – 1,5. Если данный показатель меньше 1, то имеющихся оборотных активов не хватает для погашения краткосрочных обязательств. Если показатель превышает 2, то это свидетельствует о неэффективном использовании активов.

Формула для расчета показателя текущей ликвидности: К-т текущей ликвидности = (Итог разд. II Баланса) / (Краткосрочные заемные средства (стр. 1510 разд. V Баланса) + Краткосрочная

кредиторская задолженность (стр. 1520 разд. V Баланса) + Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 разд. V Баланса)).

Нормативные значения	2023г.	2022г.	2021г.
От 1 до 2 – оптимальный показатель Больше 2 – неэффективное использование активов	6,79	13,6	14,0

В отчетном периоде коэффициент текущей ликвидности составляет ,6,79 что бывает эффективное использование активов (неэффективность использования активов).

Коэффициент автономии

Коэффициент показывает, какая доля в общем объеме источников финансирования приходится на собственные средства Общества. Значение этого показателя важно для кредиторов, т.к. они могут увидеть, способно ли Общество, реализовав часть имущества, сформированного за счет собственных средств, рассчитаться с ними.

Чем меньше значение показателя, тем больше зависимость Общества от заемных средств, при ведении деятельности. Чем больше этот показатель, тем меньше риск кредиторов при организации одалживании денег.

Формула для расчета коэффициент автономии: К-т автономии = Итог разд. III Баланса/ Валюта Баланса.

Показатели коэффициента автономии представлены в таблице ниже.

Нормативные значения	2023г.	2022г.	2021г.
0,5 и больше	0,95	0,94	0,96

Значение показателя в 2023 году выше 0,5, что свидетельствует о том, что имущество наполовину и более сформировано за счет собственных средств.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами

Коэффициент показывает, насколько Общество обеспечено собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости.

Формула для расчета коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами: К (обеспеченности собственными оборотными средствами) = (Итог разд. III Баланса - Итог разд. I Баланса)/ Итог разд. II Баланса.

Показатели коэффициента представлены в таблице ниже.

Нормативные значения	2023г.	2022г.	2021г.
0,1 и больше	0,84	0,90	0,91

Значение показателя более 0,1 свидетельствует о достаточной обеспеченности собственными средствами. Чем больше это значение, тем больше возможностей в проведении независимой финансовой политики.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Существенные риски у Общества отсутствуют, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.

13. ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(Основание: пункт 20 ПБУ 1/2008)

По состоянию на 31 декабря 2023г. краткосрочные обязательства Общества составили 63 158 тыс. руб., оборотные активы составили 419 356 тыс. руб. Данный факт указывают на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Обществом проведен анализ ресурсов и оценка способности осуществлять деятельность в сложившейся международной обстановке, учитывая все риски. Позиции компании оцениваются как устойчивые, стабильные и перспективные. Поэтому у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистая прибыль (убыток) за 2023 составляет 39 621 тыс. руб. Чистые активы по состоянию на 31.12.2023 г. составляют положительную величину в размере 1 299 057 тыс. руб.

Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности и подтверждаем, что Общество обладает достаточными оборотными активами для выполнения своих обязательств, по крайней мере, в течение 12 месяцев от даты выпуска бухгалтерской отчетности.

14. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Государственная помощь Обществу в представленных отчетных периодах не предоставлялась.

Показателей отчетных сегментов не выделено, прекращенных операций в отчетном году нет.

Совместная деятельность Обществом не велась.

Руководитель _____

(Ульянов А.С.)



« 01 _____ » апреля __ 2024г.